



GOBIERNO MUNICIPAL 2018 - 2021



EXPEDIENTE FINANCIERO

f) Notas a los estados financieros

MUNICIPIO DE TANGAMANDAPIO, MICHOACAN

ADMINISTRACION MUNICIPAL 2018-2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CORRESPONDIENTES AL SEGUNDO TRIMESTRE 2019:

1. El registro, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, Contable y Patrimonial, se realizaron con el Sistema de Armonización Contable Gubernamental desarrollado por GRP ESTRATEI, el cual cumple con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

I.-ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

- 2.- El saldo de rublo de **Efectivo y Equivalentes** integrado por las cuentas de mayor, efectivo de **Bancos/Tesorería** es por la cantidad de \$ **2'151,811.00**, distribuido en la caja y varias cuentas de cheques.

Clasificados por su origen de la siguiente manera:

1.1.1.1	Efectivo	\$	56,490.00
1.1.1.2	Bancos	\$	2,095,321.00
	TOTAL	\$	2,151,811.00

- 3.-El saldo de los **Derechos a recibir Efectivo o Equivalente**, es importante aclarar que varias de estas cuentas contables se vienen arrastrando de la administración anterior sin tener soporte documental, mismo que fue observado en el dictamen de entrega de recepción; es por el monto de \$ **4'256,631.28** distribuido en las cuentas de mayor de la siguiente manera:

1.1.2.2	Cuentas por cobrar a corto plazo	\$	2'070,166.00
1.1.2.3	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$	1'358,962.32
1.1.2.9	Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo	\$	823,818.96
1.1.2.4	Ingresos por recuperar a corto plazo	\$	3,684.00
	TOTAL	\$	4'256,631.28

- 4.-El saldo de la cuenta de **Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso**, arroja un acumulado al cierre del segundo trimestre del año en curso por un monto de \$**19,473,977.18**. Cabe señalar que el importe de estas partidas refleja el acumulado de todo el

ejercicio fiscal, y únicamente nosotros somos responsables a partir de nuestro periodo constitucional, y se registra en las cuentas que a continuación se detallan:

1.2.3.1	Terrenos urbanos	\$	1'360,554.18
1.2.3.3	Edificios no habitacionales	\$	174,000.00
1.2.3.4	Infraestructura	\$	10'124,135.34
1.2.3.5	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	\$	7'815,287.66
	TOTAL	\$	19,473,977.18

5.-El saldo de la cuenta de **Bienes Muebles** es de \$ **13'042,121.72** Cabe señalar que el importe de estas partidas refleja el acumulado de todo el ejercicio fiscal, y únicamente nosotros somos responsables a partir de nuestro periodo constitucional registrado en las cuentas de mayor que a continuación se detallan:

1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$	1'843,221.17
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	600,390.98
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	1,531.00
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	\$	6,745,174.97
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	\$	862,939.00
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	2,964,639.60
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos de valor	\$	24,225.00
	TOTAL	\$	13,042,121.72

6.-El saldo de la cuenta de **Activos Intangibles** es de \$ **572,594.35** y se integra de la siguiente manera:

1.2.5.01	Software GRP ESTRATEI	\$	348,000
----------	-----------------------	----	---------

1.2.5.1	Software	\$	224,594.35
	TOTAL	\$	572,594.35

7.- El saldo del rubro **Cuentas por pagar a corto plazo** es de \$ **12'790,652.27**. Cabe señalar que el importe de estas partidas refleja el acumulado de todo el ejercicio fiscal, y únicamente nosotros somos responsables a partir de nuestro periodo constitucional y se integra de la siguiente manera:

2.1.1.1	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$	585,141.37
2.1.1.2	Proveedores por pagar a corto plazo	\$	1,073,055.02
2.1.1.3	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$	150,682.85
2.1.1.7	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$	6'224,819.56
2.1.1.9	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$	4'756,953.47
	TOTAL	\$	12,790,652.27

8.-La **Hacienda Pública/Patrimonio Generado** refleja un saldo de \$ **-6,759,235.74** desglosado de la siguiente manera:

3.1	Hacienda pública/Patrimonio Contribuido	\$	-13'824,851.48
3.2	Hacienda pública/Patrimonio Generado	\$	7'065,615.74
	TOTAL	\$	-6,759,235.74

1.- Los Ingresos de gestión dentro del primer trimestre del año en curso fueron por la cantidad de \$ **3'713,182.84**. A continuación, se desglosa:

4.1.1	Impuestos	\$	2'360,098.50
-------	-----------	----	--------------

4.1.4	Derechos	\$	1'353,084.34
	TOTAL	\$	3'713,182.84

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios por un monto acumulado de \$ 41'122,873.53 al 30 de junio de 2019, como se muestra en la siguiente tabla:

4.2.1.1	Participaciones	\$	21'182,026.00
4.2.1.2	Aportaciones	\$	19'940,847.53
	TOTAL	\$	41'122,873.53

Cabe señalar que el **CAPITULO 5000, denominado Gastos de Funcionamiento**, tuvo un gasto acumulado al 30 de junio de 2019 de \$ 29'701,052.48, mismo que se compone por las siguientes partidas contables:

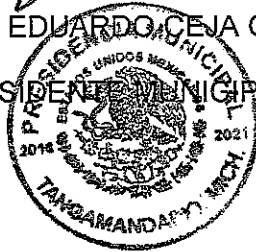
5.1.1.1	REMUNERACION AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$	10'886,261.00
5.1.1.2	REMUNERACION AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$	3'560,428.03
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$	14,297.00
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	\$	41,963.28
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$	646,250.01
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	\$	591,977.07
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$	755,673.19
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	\$	1'646,029.40
5.1.2.5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$	100,029.83

5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$	3'401,029.87
5.1.2.7	VESTUARIOS, BLANCOS Y PRENDAS DE PROTECCION	\$	84,981.54
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$	976,839.66
5.1.3.1	SERVICIOS BASICOS	\$	2'518,731.65
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$	325,393.25
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS	\$	868,113.20
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$	141,911.08
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$	2'626,647.24
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$	228,056.21
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$	73,238.13
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	\$	203,801.84
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$	9,400.00
	TOTAL	\$	29'701,052.48

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, que suman un monto acumulado al 30 de junio de 2019 por \$ 1'068,323.54


5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS A ENTIDADES PARAMUNICIPALES	\$	492,184.50
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	\$	546,139.04
5.2.8	DONATIVOS	\$	30,000.00
	TOTAL	\$	1'068,323.54


 LIC. EDUARDO CEJA GIL
 PRESIDENTE MUNICIPAL




 C. MARIA LETICIA MATEO HERNANDEZ
 SINDICO MUNICIPAL




 C. VERONICA GONZALEZ GONZALEZ
 TESORERA MUNICIPAL




 LIC. SANDRA PERAL SOLORIO
 CONTRALORA MUNICIPAL

